

交通部觀光局參山國家風景區管理處

# 會計月報

中華民國 112 年 1 月份

主辦會計人員 司義忠

機關長官 曹忠猷

## 交通部觀光局參山國家風景區管理處

## 歲入累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年01月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數		截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(2)+(3)-(1)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數		合計	本月實現數		應收數 (3)
					追加(減)數			截至本月止 累計實現數(2)		
02	149	03	01	0400000000-2 罰款及賠償收入	0	0	0	55,800	0	55,800
				0429310000-9 觀光局及所屬	0	0	0	55,800	0	55,800
07	157	01	02	0429310300-2 賠償收入	0	0	0	55,800	0	55,800
				0429310301-5 一般賠償收入	0	0	0	55,800	0	55,800
07	157	01	02	1200000000-8 其他收入	0	0	0	1,300	0	1,300
				1229310000-4 觀光局及所屬	0	0	0	1,300	0	1,300
07	157	01	02	1229310200-3 雜項收入	0	0	0	1,300	0	1,300
				1229310210-7 其他雜項收入	0	0	0	1,300	0	1,300
				合計	0	0	0	57,100	0	57,100
					0			57,100		

交通部觀光局參山國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年01月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數	執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)
					追加(減)數	經費流用數			截至本月止 累計實現數(2)	
					第一預備金	預算調整數			應付數(3)	
14				0029000000-2 交通部主管						
	04			0029310000-7 觀光局及所屬	317,291,000	0	317,291,000	18,256,000	13,312,971	4,943,029
					0	0			13,312,971	4,103,112
					0	0			0	
		01		5929310100-2 一般行政	57,724,000	0	57,724,000	15,981,000	11,248,190	4,732,810
					0	0			11,248,190	4,103,112
					0	0			0	
				10 人事費	57,724,000	0	57,724,000	15,981,000	11,248,190	4,732,810
					0	0			11,248,190	4,103,112
					0	0			0	
		03		5929311100-8 國家風景區開發與管理	50,167,000	0	50,167,000	1,175,000	164,781	1,010,219
					0	0			164,781	0
					0	0			0	
				20 業務費	50,101,000	0	50,101,000	1,153,000	142,781	1,010,219
					0	0			142,781	0
					0	0			0	
				40 獎補助費	66,000	0	66,000	22,000	22,000	0
					0	0			22,000	0
					0	0			0	
		03		5929311100-8* 國家風景區開發與管理	209,400,000	0	209,400,000	1,100,000	1,900,000	-800,000
					0	0			1,900,000	0
					0	0			0	

交通部觀光局參山國家風景區管理處

經費累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年01月31日

單位：新臺幣元

科目				預算數			截至本月止 累計分配數 (1)	執行數		執行較 分配增減數 (4)=(1)-(2)-(3)  備註 (預付款)	
款	項	目	節	代號及名稱	原預算數	第二預備金		合計	本月實現數		截至本月止 累計實現數(2)
					追加(減)數	經費流用數			應付數(3)		
					第一預備金	預算調整數					
05				30 設備及投資	209,400,000	0	209,400,000	1,100,000	1,900,000	-800,000	
					0	0			1,900,000	0	
					0	0			0		
				7606205300-6 公務人員退休撫卹給付	807,660	0	807,660	807,660	807,660	0	
					0	0			807,660	0	
					0	0			0		
				10 人事費	807,660	0	807,660	807,660	807,660	0	
					0	0			807,660	0	
					0	0			0		
				合計	318,098,660	0	318,098,660	19,063,660	14,120,631	4,943,029	
				0	0			14,120,631	4,103,112		
				0	0			0			

## 交通部觀光局參山國家風景區管理處

## 歲出用途別累計表

經資門分列

中華民國112年01月01日至112年01月31日

單位：新臺幣元

用途別科目	業務計畫或工作計畫名稱				合計
	一般行政	國家風景區開發與管理	公務人員退休撫卹給付		
10 人事費	11,248,190	0	807,660	12,055,850	
1015 法定編制人員待遇	5,470,252	0	0	5,470,252	
1020 約聘僱人員待遇	274,936	0	0	274,936	
1025 技工及工友待遇	269,976	0	0	269,976	
1030 獎金	4,810,742	0	0	4,810,742	
1045 退休退職給付	0	0	807,660	807,660	
1050 退休離職儲金	336,860	0	0	336,860	
1055 保險	85,424	0	0	85,424	
20 業務費	0	142,781	0	142,781	
2006 水電費	0	112,781	0	112,781	
2009 通訊費	0	20,000	0	20,000	
2045 國內組織會費	0	10,000	0	10,000	
30 設備及投資*	0	1,900,000	0	1,900,000	
3015 公共建設及設施費*	0	1,900,000	0	1,900,000	
40 獎補助費	0	22,000	0	22,000	
4085 獎勵及慰問	0	22,000	0	22,000	
合計	11,248,190	2,064,781	807,660	14,120,631	

交通部觀光局參山國家風景區管理處  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年01月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
合計	57,100	0	0	0	0	0	0	0	57,100
本年度	57,100	0	0	0	0	0	0	0	57,100
0429310301 一般賠償收入	55,800	0	0	0	0	0	0	0	55,800
1229310210 其他雜項收入	1,300	0	0	0	0	0	0	0	1,300
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應收(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、以前年度歲入納庫款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
三、收回以前年度支出賸餘款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. 以前年度已撥繳之暫付、預付款支用收回	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 審計部修正減列支出實現數	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3. 審計部修正減列應付數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
4. 審計部修正減列支出保留數-已撥款	0	0	0	0	0	0	0	0	0
5. 保留數、應付款-已撥款部分收回不再繼續支用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
6. 收回以前年度撥款之存出保證金	0	0	0	0	0	0	0	0	0

交通部觀光局參山國家風景區管理處  
繳付公庫數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年01月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲入實現數 (1)	減項： 歲入待納庫數 (2)	加 項					繳付公庫數 (9)= (1)-(2)+(3) +(4)+(5)+(6) +(7)+(8)	
			以前年度待 納庫繳庫數 (3)	以前年度撥款於本年度繳還數			預收款 (7)		剔除經費 (8)
				材料 (4)	存出保證金 (5)	其他應收款 (6)			
7. 收回以前年度撥款之零用金	0	0	0	0	0	0	0	0	
8. 領用以前年度撥款之材料	0	0	0	0	0	0	0	0	
四、收回剔除經費	0	0	0	0	0	0	0	0	

交通部觀光局參山國家風景區管理處  
公庫撥入數分析表

經資門併計

中華民國112年01月01日至112年01月31日

單位：新臺幣元

項 目	歲出實現數 (1)	加 項						減項： 以前年度撥款於 本年度實現數 (8)	公庫撥入數 (9)=(1)+(2) +(3)+(4)+(5) +(6)+(7)-(8)	公庫 分配數 餘額
		預付款 (2)	材料 (3)	存出保證金 (4)	零用金 (5)	退還收入(預 收)款 (6)	其他應收款 (7)			
合計	14,120,631	4,103,112	0	0	200,000	0	0	0	18,423,743	639,917
本年度	14,120,631	4,103,112	0	0	200,000	0	0	0	18,423,743	639,917
一、本年度經費	13,312,971	4,103,112	0	0	200,000	0	0	0	17,616,083	639,917
5929310100 一般行政	11,248,190	4,103,112	0	0	0	0	0	0	15,351,302	629,698
5929311100 國家風景區開發與管理	2,064,781	0	0	0	200,000	0	0	0	2,264,781	10,219
二、統籌科目	807,660	0	0	0	0	0	0	0	807,660	0
7606205300 公務人員退休撫卹給付	807,660	0	0	0	0	0	0	0	807,660	0
以前年度	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一、以前年度應付(保留)數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
二、退還以前年度收入數	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0



## 交通部觀光局參山國家風景區管理處

## 平衡表

中華民國112年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	科 目 名 稱	金 額
1 資產	1,537,610,695	2 負債	33,393,264
11 流動資產	37,696,376	21 流動負債	84,549
110103 專戶存款	33,393,264	210302 應付代收款	84,549
110104 零用金	200,000	28 其他負債	33,308,715
110901 預付款	4,103,112	280301 存入保證金	31,266,362
14 固定資產	1,499,913,619	280401 應付保管款	2,042,353
140101 土地	410,754,280	3 淨資產	1,504,217,431
140201 土地改良物	1,098,708,396	31 資產負債淨額	1,504,217,431
減：140202 累計折舊—土地改良物	-784,034,981	310101 資產負債淨額	1,504,217,431
140401 房屋建築及設備	1,563,645,454		
減：140402 累計折舊—房屋建築及設備	-1,026,554,780		
140501 機械及設備	32,816,747		
減：140502 累計折舊—機械及設備	-12,159,102		
140601 交通及運輸設備	41,877,820		
減：140602 累計折舊—交通及運輸設備	-29,226,407		
140701 雜項設備	92,719,162		
減：140702 累計折舊—雜項設備	-79,334,139		
141001 收藏品及傳承資產	35,367,146		
141101 購建中固定資產	155,334,023		
18 其他資產	700		
180201 存出保證金	700		
合 計	1,537,610,695	合 計	1,537,610,695

附註：

保證品(應付保證品) 6,763,400元

## 交通部觀光局參山國家風景區管理處

## 收入支出表

中華民國112年01月01日至112年01月31日

單位：新臺幣元

科 目 名 稱	金 額	
	本月數	累計數
收入	18,480,843	18,480,843
公庫撥入數	18,423,743	18,423,743
罰款及賠償收入	55,800	55,800
其他收入	1,300	1,300
支出	23,197,857	23,197,857
繳付公庫數	57,100	57,100
人事支出	12,055,850	12,055,850
業務支出	142,781	142,781
獎補助支出	22,000	22,000
折舊、折耗及攤銷	10,920,126	10,920,126
收支餘絀	-4,717,014	-4,717,014

## 交通部觀光局參山國家風景區管理處

## 長期投資、固定資產、遞耗資產及無形資產變動表

中華民國112年01月01日至112年01月31日

單位：新臺幣元

科目名稱	取得成本 (1)	以前年度累計折舊 (耗)/長期投資評價 (2)	本年度成本變動		本年度累計折舊(耗) /長期投資評價變動數 (5)	期末帳面金額 (6)=(1)+(2)+(3) -(4)+(5)
			增加數 (3)	減少數 (4)		
長期投資	0	0	0	0	0	0
土地	410,754,280	0	0	0	0	410,754,280
土地改良物	1,098,708,396	-778,144,026	0	0	-5,890,955	314,673,415
房屋建築及設備	1,563,645,454	-1,022,322,947	0	0	-4,231,833	537,090,674
機械及設備	32,816,747	-11,872,806	0	0	-286,296	20,657,645
交通及運輸設備	41,877,820	-29,025,944	0	0	-200,463	12,651,413
雜項設備	92,719,162	-79,023,560	0	0	-310,579	13,385,023
收藏品及傳承資產	35,367,146	0	0	0	0	35,367,146
權利	0	0	0	0	0	0
小計	3,275,889,005	-1,920,389,283	0	0	-10,920,126	1,344,579,596
租賃資產	0	0	0	0	0	0
租賃權益改良	0	0	0	0	0	0
購建中固定資產	153,434,023	0	1,900,000	0	0	155,334,023
遞耗資產	0	0	0	0	0	0
電腦軟體	0	0	0	0	0	0
發展中之無形資產	0	0	0	0	0	0
其他無形資產	0	0	0	0	0	0
什項資產	0	0	0	0	0	0
小計	153,434,023	0	1,900,000	0	0	155,334,023
合計	3,429,323,028	-1,920,389,283	1,900,000	0	-10,920,126	1,499,913,619

備註：

- 1.資本資產成本增加數1,900,000＝屬預算採購增加數1,900,000。
- 2.設備及投資預算執行數1,900,000＝本年度預算執行數1,900,000。

## 交通部觀光局參山國家風景區管理處

## 預算執行與會計收支對照表

中華民國112年01月01日至112年01月31日

單位：新臺幣元

預算項目	預算執行數	調整數	會計收支	會計科目
歲入	57,100	18,423,743	18,480,843	收入
	0	18,423,743	18,423,743	公庫撥入數
稅課收入	0	0	0	稅課收入
罰款及賠償收入	55,800	0	55,800	罰款及賠償收入
規費收入	0	0	0	規費收入
財產收入	0	0	0	財產收益
營業盈餘及事業收入	0	0	0	投資收益
捐獻及贈與收入	0	0	0	捐獻及贈與收入
其他收入	1,300	0	1,300	其他收入
歲出	14,120,631	9,077,226	23,197,857	支出
	0	57,100	57,100	繳付公庫數
人事費	12,055,850	0	12,055,850	人事支出
業務費	142,781	0	142,781	業務支出
獎補助費	22,000	0	22,000	獎補助支出
設備及投資	1,900,000	-1,900,000	0	
	0	0	0	財產損失
	0	0	0	投資損失
債務費	0	0	0	利息費用及手續費
	0	10,920,126	10,920,126	折舊、折耗及攤銷
	0	0	0	其他支出
歲計餘絀	-14,063,531	9,346,517	-4,717,014	收支餘絀

備註：

1.調整數18,423,743=本年度歲出實現數14,120,631+預付款4,103,112+零用金200,000。2.調整數57,100=本年度歲入實現數57,100。3.調整數1,900,000=本年度設備及投資實現數1,900,000。

4.調整數10,920,126=折舊及攤銷10,920,126。